

NOMBRE DEL PROGRAMA : TESORERÍA MUNICIPAL

No. PROGRAMA : 25

El presente Programa Operativo Anual "Tesorería Municipal" se encuentra fundamentado en lo dispuesto y ordenado por:

- Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos en su Artículo 25 párrafo segundo y Artículo 115 fracción II párrafo segundo fracciones IV y V inciso c.
- Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Baja California, en su artículo 76 párrafos primero y segundo y Artículo 85.
- Ley del Régimen Municipal para el Estado de Baja California en su Artículo 7 fracciones V y IX, Artículo 10.
- Ley de Planeación para el Estado de Baja California en su Artículo 11, 12, 25, 34 y demás aplicables.
- Ley de Presupuesto y Ejercicio del Gasto Público del Estado de Baja California en sus Artículos 5, 6, 27, 42, 43, 44, 45, 74, 75, 77, 84 y demás aplicables.
- Reglamento de la Administración Pública Municipal del Ayuntamiento de Tijuana, Baja California en los Artículos 8 y 22.
- Reglamento Interno de la Tesorería Municipal de Tijuana, B.C. en su Artículo 28 fracciones I y III.



C.P. MARÍA ELENA ROMO ARIAS  
JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL



ING. RAYMUNDO VEGA ANDRADE  
TESORERO MUNICIPAL

NOMBRE DEL PROGRAMA : TESORERÍA MUNICIPAL

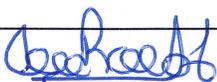
No. PROGRAMA : 25

En fecha 07 de octubre de 2021 la Jefatura Administrativa convocó a los Directores y Jefes de Departamento de la Tesorería Municipal, con el objeto una mesa de trabajo para recibir propuestas, modificaciones, observaciones y/o recomendaciones para la elaboración de la Apertura Programática 2022 de la Tesorería Municipal Programa 25, por lo que estando reunidos el viernes 08 de octubre de 2021 en las instalaciones de la Jefatura Administrativa ubicadas en Av. Independencia y Paseo del Centenario, número 1350, Zona del Río de esta Ciudad de Tijuana, B.C.

La C.P. María Elena Romo Arias manifestó que en cumplimiento a lo establecido en La Ley de Presupuesto y Ejercicio del Gasto Público del Estado de Baja California la cual establece que todo presupuesto de Egresos debe contar con una base programática que contenga metas, objetivos y unidades administrativas responsables de la ejecución de las actividades programadas, por tal motivo se citó a cada uno de los titulares de los Departamentos que intervienen en el POA quienes deberán dar cumplimiento a los propósitos, componentes y actividades que establezca la Matriz de Indicadores de Resultados (MIR) la cual deberá ser alineada al Plan Nacional de Desarrollo 2019-2024, Plan Estatal de Desarrollo 2020-2024 y Plan Municipal de Desarrollo 2020-2021; por lo anterior, se hace constar lo siguiente:

Una vez discutido lo manifestado con anterioridad, se acordó que:

- 1.- Cada Dirección y Jefatura es responsable del cumplimiento de la meta programada trimestralmente así como de recabar la evidencia documental que se estableció en el medio de verificación de la Matriz de Indicadores de Resultados.
- 2.- Cada Dirección y Jefatura se compromete hacer entrega en tiempo y forma de manera trimestral del avance del Programa Operativo Anual 2022, haciendo dicha entrega a la Jefatura Administrativa dentro del término requerido después de culminado el trimestre.
- 3.- Cada Dirección y Jefatura se compromete a notificar por escrito y en tiempo y forma a la Jefatura Administrativa, cuando la(s) meta(s) establecida(s) sea rebasada o no sea alcanzada, con el objeto de realizar las modificaciones programáticas correspondientes. En virtud de lo anterior, se levanta la presente Acta para hacer constar los hechos y acuerdos manifestados además de hacer del conocimiento al Titular de la Tesorería Municipal para los fines que juzgue pertinentes.



C.P. MARIA ELENA ROMO ARIAS  
JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

ING. RAYMUNDO VEGA ANDRADE  
TESORERO MUNICIPAL

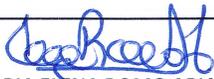


**NOMBRE DEL PROGRAMA : TESORERÍA MUNICIPAL**

**No. PROGRAMA : 25**

**DIGNÓSTICO DEL PROBLEMA**

El Programa Operativo Anual 2022 de la Tesorería Municipal es un programa de planeación en el cual se establecen objetivos, metas y unidades administrativas responsables de su ejecución, bajo los principios de verificación del grado de cumplimiento de metas y objetivos, sustentado en la estructura del Plan Nacional de Desarrollo 2019-2024, Plan Estatal de Desarrollo 2020-2024 y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024 del Municipio de Tijuana, Baja California, tiene como finalidad el fortalecimiento de la recaudación del ingreso a través de incentivos a los Ciudadanos del Municipio de Tijuana, además de consolidar una gestión pública con acciones de gobierno que combatan la corrupción mediante el buen manejo de las finanzas y rendición de cuentas claras y transparentes que permitan el adecuado manejo de los recursos y la mejora continua del desempeño del gobierno municipal, asimismo se busca promover acuerdos y estímulos fiscales para lograr la regularización de obligaciones fiscales por medio de notificaciones y requerimientos que incentiven a los Ciudadanos en el cumplimiento de sus obligaciones. Para ello se trabajó en la identificación del problema principal detectando su origen, comportamiento y consecuencias que permitan contar con los elementos suficientes para erradicar la problemática que enfrenta el Ayuntamiento de Tijuana siendo estas finanzas inestables, procedimientos administrativos ineficientes y tardados, así como escasa disciplina fiscal y financiera. Asimismo se deberán superar los riesgos negativos o amenazas que obstaculicen el logro de los objetivos como el gasto excesivo de recursos, endeudamiento financiero, disminución de la Recaudación Municipal, incumplimiento a las normas, reglamentos, leyes y demás normatividad aplicable, lo anterior buscando el logro satisfactorio de las metas y objetivos programados para el ejercicio fiscal 2022 de la Tesorería Municipal.



C.P. MARIA ELENA ROMO ARIAS  
JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL



ING. RAYMUNDO VEGA ANDRADE  
TESORERO MUNICIPAL

ALINEACIÓN DEL PROGRAMA AL ENTORNO INTERNACIONAL

PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO 2020-2021		OBJETIVO DE DESARROLLO DEL MILENIO		OBJETIVO DE DESARROLLO SOSTENIBLE	
EJE	DESCRIPCIÓN DE EJE	No.	DESCRIPCIÓN OBJETIVO	No.	DESCRIPCIÓN OBJETIVO
TRANSVERSAL 2.	COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA	8	FOMENTAR UNA ALIANZA GLOBAL PARA EL DESARROLLO	8	TRABAJO HONESTO Y CRECIMIENTO ECONÓMICO



C.P. MARIA ELENA ROMO ARIAS  
JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL



ING. RAYMUNDO VEGA ANDRADE  
TESORERO MUNICIPAL

**H. XXIV AYUNTAMIENTO DE TIJUANA**

**MATRIZ DE PLANEACIÓN DE ESTRATEGIAS  
EJERCICIO FISCAL 2022**

DEPENDENCIA EJECUTORA: TESORERIA MUNICIPAL

NÚMERO DE PROGRAMA: 25

NOMBRE DEL PROGRAMA : TESORERÍA MUNICIPAL

PLAN NACIONAL DE DESARROLLO 2019-2024		PLAN ESTATAL DE DESARROLLO 2020-2024		PLAN MUNICIPAL DE DESARROLLO 2020-2021	
No. DE ESTRATEGIA	DESCRIPCIÓN DE ESTRATEGIA	No. LÍNEA DE ACCIÓN	DESCRIPCIÓN DE LÍNEA ACCIÓN	No. LÍNEA DE ACCIÓN	DESCRIPCIÓN LÍNEA ACCIÓN
3.4.4	INCREMENTAR LA RECAUDACIÓN DE IMPUESTOS AUMENTANDO LA EFICIENCIA, REDUCIENDO LAS POSIBILIDADES DE EVASIÓN Y ELUSIÓN FISCAL, PROMOVRIENDO UN SISTEMA IMPOSITIVO JUSTO, PROGRESIVO Y QUE MINIMICE LAS DISTORSIONES.	5.1.2.2.1	PROMOVER ACUERDOS Y ESTÍMULOS FISCALES QUE INCENTIVEN A LOS CIUDADANOS EN EL CUMPLIMIENTO DE SUS OBLIGACIONES Y AL PAGO DE TRÁMITES Y SERVICIOS ESTATALES.	2.1.4	IMPLEMENTAR ACCIONES PARA LA GENERACIÓN DE RECURSOS PROPIOS.



C.P. MARIA ELENA ROMO ARIAS  
JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL



ING. RAYMUNDO VEGA ANDRADE  
TESORERO MUNICIPAL

**H. XXIV AYUNTAMIENTO DE TIJUANA**

**MATRIZ DE RESPONSABILIDAD Y COMPETENCIA**

**EJERCICIO FISCAL 2022**

EJE	OBJETIVO	ESTRATEGIA	LINEA DE ACCIÓN	NOMBRE DEL RESPONSABLE
<p>TRANSVERSAL 2. COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA</p>	<p>2.1. CONSOLIDAR UNA GESTIÓN PÚBLICA EN ACCIONES DE GOBIERNO ENCAMINADAS AL COMBATE A LA CORRUPCIÓN, LA EFICIENCIA, TRANSPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS QUE PERMITAN EL ADECUADO MANEJO DE LOS RECURSOS PÚBLICOS Y LA MEJORA CONTÍNUA DEL DESEMPEÑO DEL GOBIERNO MUNICIPAL.</p>	<p>CONSOLIDAR UNA GESTIÓN PÚBLICA CON ACCIONES DE GOBIERNO ENCAMINADAS AL COMBATE A LA CORRUPCIÓN, LA EFICIENCIA, TRASPARENCIA Y RENDICIÓN DE CUENTAS QUE PERMITAN EL ADECUADO MANEJO DE LOS RECURSOS PROPIOS Y LA MEJORA CONTINÚA DEL DESEMPEÑO DEL GOBIERNO MUNICIPAL</p>	<p>2.1.4 IMPLEMENTAR ACCIONES PARA LA GENERACIÓN DE RECURSOS PROPIOS.</p>	<p>ING. RAYMUNDO VEGA ANDRADE, JOSE ANGEL CABRERA AVILES, LUIS MIGUEL RAMIREZ FLORES, MARIA ELENA ROMO ARIAS, GERARDO DEL RIO AGUIRRE, SALVADOR RUIZ GALAN LORENZA ANGELICA BORQUEZ CHAVEZ, LURDES PEÑA CASTELLANOS, ADRIANA GONZALEZ ZARAGOZA, ROSA BEATRIZ MEZA AMAVIZCA, MARIA TERSEA GUEVARA MORALES, JAVIER FLORES VARGAS, JOSE MANUEL GRIJALVA GOMEZ, JULIO CESAR TELLEZ VALDEZ</p>

  
 C.P. MARIA ELENA ROMO ARIAS  
 JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

  
 ING. RAYMUNDO VEGA ANDRADE  
 TESORERO MUNICIPAL

**H. XXIV AYUNTAMIENTO DE TIJUANA**  
**ÁRBOL DE PROBLEMAS**  
**EJERCICIO FISCAL 2022**

DEPENDENCIA EJECUTORA: TESORERÍA MUNICIPAL

NÚMERO DE PROGRAMA: 25

NOMBRE DEL PROGRAMA : TESORERÍA MUNICIPAL

ESCALA DISCIPLINA FISCAL Y FINANCIERA PARA EL CONTROL EFICIENTE DEL INGRESO, DEL GASTO Y UNA RENDICIÓN DE CUENTAS DEL GOBIERNO MUNICIPAL

GASTO EXCESIVO DE RECURSOS

ENDEUDAMIENTO FINANCIERO

LOS PROGRAMAS DE POLÍTICA PÚBLICA DEL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA ENFRENTAN FINANZAS MUNICIPALES INESTABLES Y SUS PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS SON INEFICIENTES.

DISMINUCIÓN DE LA RECAUDACIÓN

GOBIERNO MUNICIPAL INEFICIENTE SIN RESULTADOS

AUSENCIA DE FISCALIZACIÓN

CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL QUE NO CUMPLE CON LOS CRITERIOS ESTABLECIDOS POR EL CONAC

AUSENCIA DE ESTRATEGIAS QUE INCREMENTEN LA RECAUDACIÓN

CARENCIA DE PROYECTO PARA LA RECAUDACIÓN DIGITAL

FALTA DE PROCESO PARA LA IMPLEMENTACION DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS (PBR)

INCUMPLIMIENTO DE IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE EVALUACION DEL DESEMPEÑO (SED)

FALTA DE REGISTRO DE PAGOS

INCORRECTO DESEMPEÑO DE LA TESORERIA MUNICIPAL POR FALTA DE APLICACIÓN DE ACCIONES DE CONTROL INTERNO

AUSENCIA DE REVISIÓN A RUBROS ESPECIFICOS DEL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA, B.C

INEXISTENCIA DE SEGUIMIENTO A SOLICITUDES DE REVISIONES ESPECIALES AL SECTOR PRIVADO

FALTA DE COORDINACIÓN DE LAS AUDITORIAS QUE REALIZAN LOS DIFERENTES ORGANOS DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN AL MUNICIPIO DE TIJUANA

CARENCIA DE ATENCIÓN Y SEGUIMIENTO A JUICIOS DE ANFARRO, ADMINISTRATIVOS, LABORALES O PENALES EN DONDE SEA PARTE EL TESORERO MUNICIPAL O EL PERSONAL QUE DE ÉL DEPENDEN

INCUMPLIMIENTO DE ESTADOS FINANCIEROS

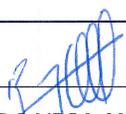
CONTABILIDAD NO ARMONIZADA EN SU TOTALIDAD

FALTA DE ACCIONES DE SEGUIMIENTO A LOS RECURSOS FEDERALES ETIQUETADOS, ASIGNADOS EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACION A ESTE AYUNTAMIENTO DE TIJUANA, B.C.

AUSENCIA DE ACCIONES DE PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES NO ETIQUETADOS ASIGNADOS A ESTE AYUNTAMIENTO DE TIJUANA, B.C.

CARENCIA DE INFORMACION DE LAS LABORES DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA EN TESORERIA, ASI MISMO RESPUESTA A LAS SOLICITUDES DE INFORMACIÓN DE LOS CIUDADANOS

  
**C.P. MARIA ELENA ROMO ARIAS**  
**JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL**

  
**ING. RAYMUNDO VEGA ANDRADE**  
**TESORERO MUNICIPAL**

H. XXIV AYUNTAMIENTO DE TIJUANA  
**ÁRBOL DE OBJETIVOS**  
**EJERCICIO FISCAL 2022**

DEPENDENCIA EJECUTORA: TESORERÍA MUNICIPAL

NÚMERO DE PROGRAMA: 25

NOMBRE DEL PROGRAMA : TESORERÍA MUNICIPAL

FORTALECIMIENTO DE LA RECAUDACIÓN DEL INGRESO Y EL EJERCICIO DEL GASTO PÚBLICO MEDIANTE LA PROMOCIÓN DE ACCIONES QUE INCENTIVEN A LOS CIUDADANOS DEL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA AL CUMPLIMIENTO DE SUS OBLIGACIONES FISCALES Y FINANCIERAS.

AUSTERIDAD MEDIANTE EL CORRECTO  
 MANEJO DE LOS RECURSOS

FINANZAS SANAS MEDIANTE UNA  
 CORRECTA PLANEACIÓN

GOBIERNO CON SOLVENCIA FINANCIERA Y UN PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS LOGRADO POR MEDIO DE ESTRATEGIAS RECAUDATORIAS

INCREMENTO DE LA  
 RECAUDACIÓN EN INGRESO  
 PROPIO REGISTRADO

GOBIERNO MUNICIPAL EFICIENTE Y DE RESULTADOS IMPLEMENTADOS

FISCALIZACIÓN EFECTIVA IMPLEMENTADA

CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL ARMONIZADA

IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS RECAUDATORIAS PARA INCREMENTAR INGRESOS DE IMPUESTOS PROPIOS Y RECUPERACIÓN DE CREDITOS FISCALES

IMPLEMENTACION INTEGRAL "RECAUDACIÓN DIGITAL"

PROCESOS DENTRO DE LA INSTITUCION MUNICIPAL ENCAMINADOS AL CUMPLIMIENTO DE LA IMPLEMENTACION DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS (PBR)

MECANISMOS QUE ENCAMINEN AL MUNICIPIO DE TIJUANA AL CUMPLIMIENTO DE LA IMPLEMENTACION DEL SISTEMA DE EVALUACION DEL DESEMPEÑO (SED)

REGISTRO DE PAGOS

ACCIONES DE CONTROL INTERNO RESPECTO A RECURSOS HUMANOS, MATERIALES Y LA OPTIMIZACIÓN DE RECURSOS PRESUPUESTALES Y PROGRAMÁTICOS PARA EL CORRECTO DESEMPEÑO DE LA TESORERIA MUNICIPAL

REVISIÓN A RUBROS ESPECIFICOS DEL AYUNTAMIENTO O DE TIJUANA, B.C.

ATENCIÓN Y SEGUIMIENTO A SOLICITUDES DE REVISIONES ESPECIALES AL SECTOR PRIVADO

ACCIONES ENCAMINADAS A LA COORDINACIÓN DE LAS AUTORIDADES QUE REALIZAN LOS DIFERENTES ORGANOS DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN AL MUNICIPIO DE TIJUANA

ACTOS DE ATENCIÓN Y SEGUIMIENTO A JUICIOS DE AMPARO, ADMINISTRATIVOS, LABORALES O PENALES EN DONDE SEA PARTE EL TESORERO MUNICIPAL O EL PERSONAL QUE DE ÉL DEPENDEN

ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

ACCIONES ENCAMINADAS AL CUMPLIMIENTO DE LOS LINEAMIENTOS QUE MARCA LA CONAC

ACCIONES DE SEGUIMIENTO A LOS RECURSOS FEDERALES ETIQUETADOS, ASIGNADOS EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACIÓN A ESTE AYUNTAMIENTO DE TIJUANA, B.C.

ACCIONES DE SEGUIMIENTO A LAS PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES NO ETIQUETADOS ASIGNADOS A ESTE AYUNTAMIENTO DE TIJUANA, B.C.

INFORMAR PUNTUALMENTE LAS LABORES DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA EN TESORERIA, ASI MISMO RESPONDER A LAS SOLICITUDES DE INFORMACIÓN DE LOS CIUDADANOS

  
 C.P. MARÍA ELENA ROMO ARIAS  
 JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

  
 ING. RAYMUNDO VEGA ANDRADE  
 TESORERO MUNICIPAL

NÚMERO DE PROGRAMA: 25

MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS

EJERCICIO FISCAL 2022

NOMBRE DEL PROGRAMA : TESORERÍA MUNICIPAL

EJE PND 2019-2024: 3 DESARROLLO EJE PED 2020-2024: 5 GOBIERNO AUSTERO Y HACIENDA ORDENADA

EJE PMD 2020-2021: TRANSVERSAL 2 COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA

No. DE LINEA DE ACCIÓN PMD: 2.1.4 IMPLEMENTAR ACCIONES PARA LA GENERACIÓN DE RECURSOS PROPIOS.

CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA: 3M		PROGRAMA PRESUPUESTARIO: 3. ADMINISTRATIVO Y DE APOYO		CARACTERÍSTICAS GENERALES: M. APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL.					
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL: 1.5.2		FINALIDAD (fj): 1. GOBIERNO		FUNCIÓN (fu): 5. ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS		SUB FUNCIÓN (sf): 1.5.2 ASUNTOS HACENDARIOS			
NIVEL	RESUMEN NARRATIVO (OBJETIVOS)	INDICADOR		UNIDAD DE MEDIDA	MEDIO DE VERIFICACIÓN	SUPUESTO O HIPÓTESIS			
FIN	CONTRIBUIR AL FORTALECIMIENTO DE LA RECAUDACIÓN DEL INGRESO Y EL EJERCICIO DEL GASTO PÚBLICO A TRAVÉS DE LA PROMOCIÓN DE ACCIONES QUE INCENTIVEN A LOS CIUDADANOS DEL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA AL CUMPLIMIENTO DE SUS OBLIGACIONES FISCALES Y FINANCIERAS.	1 NOMBRE DEL INDICADOR - 2 METODO DE CÁLCULO - 3 LÍNEA BASE- 4 METAS - 5 INTERPRETACIÓN- 6 FRECUENCIA DE MEDICIÓN - 7 TIPO- 8 SENTIDO - 9 DIMENSIÓN		PORCENTAJE DE AUTONOMÍA FINANCIERA	CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO FISCAL 2022 <a href="https://www.tijuana.gob.mx/dependencias/tesoreria/CuentaPublicaCierreAnual.aspx">https://www.tijuana.gob.mx/dependencias/tesoreria/CuentaPublicaCierreAnual.aspx</a>	LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CUENTA CON SOLVENCIA FINANCIERA PARA CUMPLIR LOS COMPROMISOS ADQUIRIDOS EN EL EJERCICIO FISCAL ACTUAL			
		1 PORCENTAJE DE AUTONOMÍA FINANCIERA							
		2 $IAF=(INGRESO\ TOTAL/GASTO\ TOTAL)*100$							
		3 100%							
		TRIMESTRE							
		4	PRIMERO				SEGUNDO	TERCERO	CUARTO
			50%					50%	
		5 MIDE EL INGRESO Y EL GASTO TOTAL DEL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA DEL EJERCICIO FISCAL ACTUAL, INDICANDO EN QUE MEDIDA EL INGRESO PUEDE CUBRIR EL GASTO							
		6 ANUAL							
7 ESTRATÉGICO									
8 ASCENDENTE									
9 EFICACIA									
P1	LA ADMINISTRACIÓN DEL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA CUENTA CON ESTRATEGIAS RECAUDATORIAS LOGRANDO UN GOBIERNO CON SOLVENCIA FINANCIERA Y UN PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS.	1 CALIFICACIÓN DE CALIDAD CREDITICIA		CALIFICACIÓN DE CALIDAD CREDITICIA	INSTITUCIONES CREDITICIAS HR RATINGS, STANDARD AND POORS Y FITCH RATINGS	LOS RECURSOS FINANCIEROS CUMPLEN CON LOS COMPROMISOS DE DEUDA PÚBLICA CONTRAÍDOS			
		2 CC=CALIFICACIÓN OTORGADA POR AGENCIAS CALIFICADORAS DE RIESGOS							
		3 100%							
		TRIMESTRE							
		4	PRIMERO				SEGUNDO	TERCERO	CUARTO
			50%					50%	
		5 MIDE LA SOLVENCIA ECONÓMICA Y FINANCIERA DEL AYUNTAMIENTO							
		6 SEMESTRAL							
		7 ESTRATÉGICO							
8 ASCENDENTE									
9 EFICACIA									
P1C1	INCREMENTO DE LA RECAUDACIÓN EN INGRESO PROPIO REGISTRADO	1 PORCENTAJE DE CRECIMIENTO DEL INGRESO PROPIO REAUDADO		PORCENTAJE DE INCREMENTO DEL INGRESO	REPORTE DE INGRESOS DEL PERIODO DEL EJERCICIO CORRIENTE Y ANTERIOR	LOS INDICADORES MACROECONÓMICOS SE MANTIENEN DENTRO DE LOS PARÁMETROS DE SOLVENCIA ECONÓMICA Y PERMITEN CONTRIBUIR CON LAS OBLIGACIONES FISCALES.			
		2 $PCR=[(INGRESO\ PROPIO\ TRIMESTRAL\ DEL\ EJERCICIO\ CORRIENTE-INGRESO\ PROPIO\ TRIMESTRAL\ DEL\ EJERCICIO\ INMEDIATO\ ANTERIOR)/INGRESO\ PROPIO\ TRIMESTRAL\ DEL\ EJERCICIO\ INMEDIATO\ ANTERIOR]*100$							
		3 100%							
		TRIMESTRE							
		4	PRIMERO				SEGUNDO	TERCERO	CUARTO
			70%				10%	10%	10%
		5 MIDE EL INCREMENTO DE LA RECAUDACIÓN DE INGRESOS PROPIOS TRIMESTRAL RESPECTO AL TRIMESTRE DEL EJERCICIO ANTERIOR							
		6 TRIMESTRAL							
		7 ESTRATÉGICO							
8 ASCENDENTE									
9 EFICACIA									
P1C1A1	IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS RECAUDATORIAS PARA INCREMENTAR INGRESOS DE IMPUESTOS PROPIOS Y RECUPERACION DE CREDITOS FISCALES	1 PORCENTAJE DE CRECIMIENTO INGRESO PROPIO RECAUDADO		PORCENTAJE DE IMPLEMENTACIÓN DE ESTRATEGIAS	REPORTE DE ESTRATEGIAS RECAUDATORIAS	DISEÑO E IMPLEMENTACION EFECTIVA DE ESTRATEGIA RECAUDATORIA A TRAVES DE CAMPAÑA PUBLICITARIA, PROFESIONALIZACION DEL PAE Y MEJORA CUALITATIVA DE SERVICIOS PARA ASEGURAR LA ACCESIBILIDAD DE TRAMITES			
		2 $PCR=[(INGRESO\ PROPIO\ TRIMESTRAL\ DEL\ EJERCICIO\ CORRIENTE - INGRESO\ PROPIO\ TRIMESTRAL\ DEL\ EJERCICIO\ INMEDIATO\ ANTERIOR)/INGRESO\ PROPIO\ TRIMESTRAL\ DEL\ EJERCICIO\ INMEDIATO\ ANTERIOR]*100$							
		3 100%							
		TRIMESTRE							
		4	PRIMERO				SEGUNDO	TERCERO	CUARTO
			25%				25%	25%	25%
		5 MIDE EL INCREMENTO DE LA RECAUDACIÓN DE INGRESOS PROPIOS TRIMESTRAL RESPECTO AL							
		6 TRIMESTRAL							
		7 GESTIÓN							
8 ASCENDENTE									
9 EFICIENCIA									
P1C1A2	IMPLEMENTACION DE PROYECTO INTEGRAL "RECAUDACION DIGITAL"	1 PORCENTAJE DE VARIACION DE PAGOS POR MEDIOS ELECTRONICOS Y/O EXTERNOS		PORCENTAJE DE INCREMENTO A TRAVES DE MEDIOS ELECTRONICOS	REPORTE DE PAGOS REALIZADOS EN MEDIOS ELECTRONICOS Y/O EXTERNOS DEL EJERCICIO CORRIENTE Y ANTERIOR	QUE LA TENDENCIA EN EL ACCESO Y USO DE MEDIOS ELECTRONICOS POR PARTE DE LOS CONTRIBUYENTES SE MANTENGA EN AUMENTO			
		2 $PVPEE=(NUMERO\ PAGOS\ ELECTRONICOS\ O\ EXTERNOS\ RECIBIDOS\ EN\ EL\ PERIODO\ EVALUADO)/NUMERO\ PAGOS\ ELECTRONICOS\ O\ EXTERNOS\ RECIBIDOS\ EN\ EL\ PERIODO\ DEL\ EJERCICIO\ INMEDIATO\ ANTERIOR)*100$							
		3 80%							
		TRIMESTRE							
		4	PRIMERO				SEGUNDO	TERCERO	CUARTO
			20%				20%	20%	20%
		5 MIDE EL INCREMENTO DE LA RECAUDACIÓN TRIMESTRAL RESPECTO AL TRIMESTRE DEL EJERCICIO ANTERIOR.							
		6 TRIMESTRAL							
		7 GESTIÓN							
8 ASCENDENTE									
9 EFICACIA									

C.P. MARIA ELENA ROMO ARIAS  
JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

ING. RAYMUNDO VEGA ANDRADE  
TESORERO MUNICIPAL

DEPENDENCIA EJECUTORA: TESORERÍA MUNICIPAL		H. XXIV AYUNTAMIENTO DE TIJUANA		MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS					
NÚMERO DE PROGRAMA: 25		EJERCICIO FISCAL 2022		No. DE LINEA DE ACCIÓN PMD: 2.14 IMPLEMENTAR ACCIONES PARA LA GENERACIÓN DE RECURSOS PROPIOS.					
NOMBRE DEL PROGRAMA: TESORERÍA MUNICIPAL		EJE PED 2020-2024: 5 GOBIERNO AUSTERO Y HACIENDA ORDENADA		EJE PMD 2020-2021: TRANSVERSAL 2 COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA.					
EJE PND 2019-2024: 3 DESARROLLO ECONÓMICO									
CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA: 3M		PROGRAMA PRESUPUESTARIO: 3. ADMINISTRATIVO Y DE APOYO		CARACTERÍSTICAS GENERALES: M. APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL.					
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL: 1.5.2		FINALIDAD (F): 1. GOBIERNO		FUNCIÓN (Fu): 1.5 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS		SUB FUNCIÓN (sf): 1.5.2 ASUNTOS HACENDARIOS			
NIVEL	RESUMEN NARRATIVO (OBJETIVOS)	INDICADOR		UNIDAD DE MEDIDA	MEDIO DE VERIFICACIÓN	SUPUESTO O HIPÓTESIS			
P1C2	UN GOBIERNO MUNICIPAL EFICIENTE Y DE RESULTADOS IMPLEMENTADO	1	PORCENTAJE DE AVANCE DEL PBR-SED MUNICIPAL		PORCENTAJE DE NIVEL DE AVANCE EN LA IMPLEMENTACIÓN DE PBR-SED MUNICIPAL	RESULTADO DEL CUESTIONARIO DE EVALUACIÓN REFERENTE AL AVANCE EN LA IMPLANTACIÓN Y OPERACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS Y DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO GUBERNAMENTAL.	<ul style="list-style-type: none"> <li>EL MUNICIPIO DE TIJUANA CUENTA CON LOS MECANISMOS NECESARIOS DENTRO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA PERMITIENDO EL PROCESO DE IMPLANTACIÓN Y OPERACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS Y DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO GUBERNAMENTAL.</li> <li>LA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO ENVÍA EL CUESTIONARIO DE DIAGNÓSTICO SOBRE EL AVANCE DE IMPLEMENTACIÓN Y OPERACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS Y DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO GUBERNAMENTAL A LOS MUNICIPIOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2021.</li> </ul>		
		2	$\frac{\text{(RESULTADO DE LA CATEGORÍA TOTAL DE PLANEACIÓN + RESULTADO DE LA CATEGORÍA TOTAL DE PROGRAMACIÓN + RESULTADO DE LA CATEGORÍA TOTAL DE PRESUPUESTACIÓN + RESULTADO DE LA CATEGORÍA TOTAL DE EJERCICIO Y CONTROL + RESULTADO DE LA CATEGORÍA TOTAL DE SEGUIMIENTO + RESULTADO DE LA CATEGORÍA TOTAL DE EVALUACIÓN + RESULTADO DE LA CATEGORÍA TOTAL DE RENDICIÓN DE CUENTAS + RESULTADO DE LA CATEGORÍA TOTAL DE CONSOLIDACIÓN)} * 100}{\text{TRIMESTRE}}$						
		3	100.00%						
		4	PRIMERO	SEGUNDO				TERCERO	CUARTO
		5	MIDE EL GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL MUNICIPIO EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL PBR-SED						
		6	TRIMESTRAL						
		7	ESTRATEGICO						
		8	ASCENDENTE						
		9	EFICIENCIA						
P1C2A1	ESTABLECER PROCESOS DENTRO DE LA INSTITUCIÓN MUNICIPAL ENCAMINADOS AL CUMPLIMIENTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS (PBR)	1	PORCENTAJE DE AVANCE DEL PBR MUNICIPAL		PORCENTAJE DE AVANCE EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADO MUNICIPAL	INFORME DE AVANCE DE MEJORA DE LOS ASPECTOS SUCEPTIBLES, EMITIDO POR EL DEPARTAMENTO DE CONTROL PRESUPUESTAL Y DEPARTAMENTO DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN PROGRAMÁTICA	<ul style="list-style-type: none"> <li>EL MUNICIPIO DE TIJUANA CUENTA CON LOS MECANISMOS NECESARIOS DENTRO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA PERMITIENDO EL PROCESO DE IMPLANTACIÓN Y OPERACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS Y DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO GUBERNAMENTAL.</li> <li>LA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO ENVÍA EL CUESTIONARIO DE DIAGNÓSTICO SOBRE EL AVANCE DE IMPLEMENTACIÓN Y OPERACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS Y DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO GUBERNAMENTAL A LOS MUNICIPIOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2021.</li> </ul>		
		2	$\frac{\text{(RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE PLANEACIÓN DE PBR + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE PROGRAMACIÓN DE PBR + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE PRESUPUESTACIÓN DE PBR + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE EJERCICIO Y CONTROL DE PBR + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE SEGUIMIENTO DE PBR + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE RENDICIÓN DE CUENTAS DE PBR)} * 100}{\text{TRIMESTRE}}$						
		3	50%						
		4	PRIMERO	SEGUNDO				TERCERO	CUARTO
		5	MIDE EL GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL MUNICIPIO EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL PBR						
		6	TRIMESTRAL						
		7	GESTIÓN						
		8	ASCENDENTE						
		9	EFICACIA						
P1C2A2	COADYUVAR CON MECANISMOS QUE ENCAMINEN AL MUNICIPIO DE TIJUANA AL CUMPLIMIENTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO (SED)	1	PORCENTAJE DE AVANCE DEL SED MUNICIPAL		PORCENTAJE DE AVANCE EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO MUNICIPAL	INFORME DE AVANCE DE MEJORA DE LOS ASPECTOS SUCEPTIBLES, EMITIDO POR EL DEPARTAMENTO DE EVALUACIÓN AL DESEMPEÑO	<ul style="list-style-type: none"> <li>EL MUNICIPIO DE TIJUANA CUENTA CON LOS MECANISMOS NECESARIOS DENTRO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA PERMITIENDO EL PROCESO DE IMPLANTACIÓN Y OPERACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS Y DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO GUBERNAMENTAL.</li> <li>LA SECRETARÍA DE HACIENDA Y CRÉDITO PÚBLICO ENVÍA EL CUESTIONARIO DE DIAGNÓSTICO SOBRE EL AVANCE DE IMPLEMENTACIÓN Y OPERACIÓN DEL PRESUPUESTO BASADO EN RESULTADOS Y DEL SISTEMA DE EVALUACIÓN DEL DESEMPEÑO GUBERNAMENTAL A LOS MUNICIPIOS PARA EL EJERCICIO FISCAL 2020.</li> </ul>		
		2	$\frac{\text{(RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE PLANEACIÓN POR EL SED + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE PROGRAMACIÓN POR EL SED + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE PRESUPUESTACIÓN POR EL SED + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE EJERCICIO Y CONTROL POR EL SED + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE SEGUIMIENTO POR EL SED + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE EVALUACIÓN POR EL SED + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE RENDICIÓN DE CUENTAS POR EL SED + RESULTADO DE LA CATEGORÍA DE CONSOLIDACIÓN POR EL SED)} * 100}{\text{TRIMESTRE}}$						
		3	55%						
		4	PRIMERO	SEGUNDO				TERCERO	CUARTO
		5	MIDE EL GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL MUNICIPIO EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL SED						
		6	TRIMESTRAL						
		7	GESTIÓN						
		8	ASCENDENTE						
		9	EFICACIA						
P1C2A3	REGISTRO DE PAGOS	1	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE PAGOS		PORCENTAJE DE LOGRO DE PAGOS	REPORTE DE PAGOS REGISTRADOS	DISPOSICIÓN DE FLUJO DE EFECTIVO PARA PERMITIR REALIZAR LOS PAGOS CORRESPONDIENTES		
		2	RRP=(REPORTES REALIZADOS/REPORTES PROGRAMADOS)*100						
		3	100%						
		4	PRIMERO	SEGUNDO				TERCERO	CUARTO
		5	MIDE EL PORCENTAJE DE TRÁMITES DE PAGOS LLEVADOS A CABO						
		6	TRIMESTRAL						
		7	GESTIÓN						
		8	ASCENDENTE						
		9	EFICIENCIA						
P1C2A4	APLICACIÓN DE ACCIONES DE CONTROL INTERNO RESPECTO A RECURSOS HUMANOS, MATERIALES Y LA OPTIMIZACIÓN DE RECURSOS PRESUPUESTALES Y PROGRAMÁTICOS PARA EL CORRECTO DESEMPEÑO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL	1	PORCENTAJE DE LOGRO EN ACCIONES ENCAMINADAS AL CONTROL INTERNO		PORCENTAJE DE LOGRO DEL CONTROL INTERNO	INFORME DE ACTIVIDADES QUE GARANTIZA EL CONTROL INTERNO Y EL CORRECTO DESEMPEÑO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL	LA ADMINISTRACIÓN DE LA TESORERÍA MUNICIPAL OPTIMIZA LOS RECURSOS Y TODOS LOS DEPARTAMENTOS CUMPLEN CON UN CORRECTO DESEMPEÑO		
		2	$\frac{\text{(ACCIONES DE CONTROL INTERNO REALIZADAS/ACCIONES DE CONTROL INTERNO PROGRAMADAS)} * 100}{\text{TRIMESTRE}}$						
		3	100%						
		4	PRIMERO	SEGUNDO				TERCERO	CUARTO
		5	MIDE LAS ACCIONES REALIZADAS DE CONTROL INTERNO DE LOS RECURSOS HUMANOS, MATERIALES, PRESUPUESTALES Y PROGRAMÁTICOS DE LA TESORERÍA MUNICIPAL						
		6	TRIMESTRAL						
		7	GESTIÓN						
		8	ASCENDENTE						
		9	EFICACIA						

C.P. MARIA ELENA ROMO ARIAS  
JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

ING. RAYMUNDO VEGA ANDRADE  
TESORERO MUNICIPAL

NÚMERO DE PROGRAMA: 25

MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS

NOMBRE DEL PROGRAMA: TESORERÍA MUNICIPAL

EJERCICIO FISCAL 2022

EJE PND 2019-2024: 3 DESARROLLO EJE PED 2020-2024: 5 GOBIERNO AUSTERO Y HACIENDA ORDENADA

EJE PMD 2020-2021: TRANSVERSAL 2 COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA.

No. DE LINEA DE ACCIÓN PMD: 2.1.4 IMPLEMENTAR ACCIONES PARA LA GENERACIÓN DE RECURSOS PROPIOS.

CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA: 3M		PROGRAMA PRESUPUESTARIO: 3. ADMINISTRATIVO Y DE APOYO				CARACTERÍSTICAS GENERALES: M. APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL.						
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL: 1.5.2		FINALIDAD (f1): 1. GOBIERNO				FUNCIÓN (fu): 1.5 ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS			SUB FUNCIÓN (sf): 1.5.2 ASUNTOS HACENDARIOS			
NIVEL	RESUMEN NARRATIVO (OBJETIVOS)	INDICADOR				UNIDAD DE MEDIDA	MEDIO DE VERIFICACIÓN	SUPUESTO O HIPÓTESIS				
		1 NOMBRE DEL INDICADOR - 2 METODO DE CÁLCULO - 3 LINEA BASE- 4 META INICIAL - 5 INTERPRETACIÓN- 6 FRECUENCIA DE MEDICIÓN - 7 TIPO- 8 SENTIDO - 9 DIMENSIÓN										
P1C3	FISCALIZACIÓN EFECTIVA IMPLEMENTADA	1	PORCENTAJE DE LOGRO DE ENTES FISCALIZADOS				PORCENTAJE DE ENTES FISCALIZADOS	OFICIOS Y/O INFORMES DE AUDITORIA	VIGILANCIA, VERIFICACIÓN, CONTROL Y EVALUACIÓN DE LOS LINEAMIENTOS QUE EMITE LA TESORERÍA, ASÍ COMO DE LAS DISPOSICIONES LEGALES QUE CORRESPONDAN.			
		2	EF=(ENTES FISCALIZADOS/ENTES FISCALIZADOS PROGRAMADOS)*100									
		3	100%									
		4	TRIMESTRE									
			PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO						
			25%	25%	25%	25%						
		5	MIDE LA PROPORCIÓN DE ENTES FISCALIZADOS DEL AYUNTAMIENTO MEDIANTE AUDITORIAS DIRECTAS.									
		6	TRIMESTRAL									
		7	GESTIÓN									
		8	ASCENDENTE									
		9	EFICACIA									
P1C3A1	REVISIÓN A RUBROS ESPECIFICOS DEL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA, B.C	1	PORCENTAJE DE LOGRO DE INFORMES NOTIFICADOS A LAS DEPENDENCIAS.				PORCENTAJE DE ENTES FISCALIZADOS	OFICIOS Y/O INFORMES DE AUDITORIA	VIGILANCIA, VERIFICACIÓN, CONTROL Y EVALUACIÓN DE LOS LINEAMIENTOS QUE EMITE LA TESORERÍA, ASÍ COMO DE LAS DISPOSICIONES LEGALES QUE CORRESPONDAN			
		2	IRD=(INFORMES NOTIFICADOS A LAS DEPENDENCIAS/INFORMES PROGRAMADOS) *100									
		3	100%									
		4	TRIMESTRE									
			PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO						
			25%	25%	25%	25%						
		5	MIDE LA CANTIDAD DE INFORMES NOTIFICADOS A LAS DEPENDENCIAS MEDIANTE AUDITORIAS REALIZADAS.									
		6	TRIMESTRAL									
		7	GESTIÓN									
		8	ASCENDENTE									
		9	EFICACIA									
P1C3A2	ATENCIÓN Y SEGUIMIENTO A SOLICITUDES DE REVISIONES ESPECIALES AL SECTOR PRIVADO	1	PORCENTAJE DE LOGRO EN ACTOS DE CUMPLIMIENTO EN MATERIA DE NORMATIVIDAD				PORCENTAJE DE LOGRO EN ACTOS DE CUMPLIMIENTO	OFICIOS Y/O INFORMES DE ACTOS DE CUMPLIMIENTO	DESEMPEÑO CORRECTO EN MATERIA DE REVISIÓN Y/O FISCALIZACIÓN DE LA TESORERÍA MUNICIPAL.			
		2	AC=(ACTOS ATENDIDOS/ACTOS SOLICITADOS) *100									
		3	100%									
		4	TRIMESTRE									
			PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO						
			25%	25%	25%	25%						
		5	MIDE LA CANTIDAD DE ACTOS CUMPLIDOS MEDIANTE ACCIONES DE ATENCIÓN Y SEGUIMIENTO EN MATERIA DE REVISIÓN Y/O FISCALIZACIÓN									
		6	TRIMESTRAL									
		7	GESTIÓN									
		8	ASCENDENTE									
		9	EFICACIA									
P1C3A3	ACCIONES ENCAMINADAS A LA COORDINACIÓN DE LAS AUDITORÍAS QUE REALIZAN LOS DIFERENTES ORGANOS DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN AL MUNICIPIO DE TIJUANA.	1	PORCENTAJE DE LOGRO EN LA COORDINACIÓN DE AUDITORIAS APLICADAS AL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA				PORCENTAJE DE INFORMES NOTIFICADOS AL AYUNTAMIENTO	ASF: PLIEGOS DE OBSERVACIONES, SOLICITUDES DE ACLARACIÓN, RECOMENDACIONES SFP: OBSERVACIONES SAT: AUDITORÍAS ASEB: PLIEGOS DE OBSERVACIONES, SOLICITUDES DE ACLARACIÓN, RECOMENDACIONES, PROCEDIMIENTOS DE RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA SANCIONATORIA SINDICATURA PROCURADORA: DICTAMENES	SALVEDADES A LAS OBSERVACIONES DE LA CUENTA PÚBLICA DEL AYUNTAMIENTO DE TIJUANA			
		2	COCF=(REPORTES REALIZADOS/REPORTES PROGRAMADOS) * 100									
		3	100%									
		4	TRIMESTRE									
			PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO						
			25%	25%	25%	25%						
		5	MIDE EL CUMPLIMIENTO EN TIEMPO Y FORMA DE LAS ACCIONES, RECOMENDACIONES Y OBSERVACIONES, COMO RESULTADO DE LAS AUDITORIAS REALIZADAS AL MUNICIPIO DE TIJUANA B.C.									
		6	TRIMESTRAL									
		7	GESTIÓN									
		8	DESCENDENTE									
		9	EFICACIA									
P1C3A4	ACTOS DE ATENCIÓN Y SEGUIMIENTO A JUICIOS DE AMPARO, ADMINISTRATIVOS, LABORALES O PENALES EN DONDE SEA PARTE EL TESORERO MUNICIPAL O EL PERSONAL QUE DE ÉL DEPENDEN.	1	CUMPLIMIENTO OPORTUNO EN MATERIA JURÍDICA				PORCENTAJE DE LOGRO EN ACTOS DE CUMPLIMIENTO	INFORME DE CUMPLIMIENTO EN MATERIA JURÍDICA POR PARTE DE LA JEFATURA JURÍDICA	LA AUTORIDAD FISCAL PROVEA LA INFORMACIÓN REQUERIDA			
		2	AC=(ACTOS ATENDIDOS/ACTOS SOLICITADOS) *100									
		3	100%									
		4	TRIMESTRE									
			PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO						
			25%	25%	25%	25%						
		5	MIDE LA CANTIDAD DE ACTOS CUMPLIDOS MEDIANTE ACCIONES DE ATENCIÓN Y SEGUIMIENTO EN MATERIA JURÍDICA									
		6	TRIMESTRAL									
		7	GESTIÓN									
		8	ASCENDENTE									
		9	EFICACIA									

C.P. MARIA ELENA ROMO ARIAS  
JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

ING. RAYMUNDO VEGA ANDRADE  
TESORERO MUNICIPAL

DEPENDENCIA EJECUTORA: TESORERÍA MUNICIPAL		H. XXIV AYUNTAMIENTO DE TIJUANA				 <b>TIJUANA</b> 2 0 2 1 - 2 0 2 4		
NÚMERO DE PROGRAMA: 25		MATRIZ DE INDICADORES PARA RESULTADOS				EJERCICIO FISCAL 2022		
NOMBRE DEL PROGRAMA: TESORERÍA MUNICIPAL		EJE PND 2019-2024: 3 DESARROLLO ECONOMICO		EJE PED 2020-2024: 5 GOBIERNO AUSTERO Y HACIENDA ORDENADA		EJE PMD 2020-2021: TRANSVERSAL 2 COMBATE A LA CORRUPCIÓN Y MEJORA DE LA GESTIÓN PÚBLICA.		
		No. DE LINEA DE ACCIÓN PMD: 2.1.4 IMPLEMENTAR ACCIONES PARA LA GENERACIÓN DE RECURSOS PROPIOS.						
CLASIFICACIÓN PROGRAMÁTICA: 3M		PROGRAMA PRESUPUESTARIO: 3. ADMINISTRATIVO Y DE APOYO		CARACTERÍSTICAS GENERALES: M. APOYO AL PROCESO PRESUPUESTARIO Y PARA MEJORAR LA EFICIENCIA INSTITUCIONAL.				
CLASIFICACIÓN FUNCIONAL: 1.5.2		FINALIDAD (f1): 1. GOBIERNO		FUNCIÓN (fu): 1.5. ASUNTOS FINANCIEROS Y HACENDARIOS		SUB FUNCIÓN (sf): 1.5.2 ASUNTOS HACENDARIOS		
NIVEL	RESUMEN NARRATIVO (OBJETIVOS)	INDICADOR				UNIDAD DE MEDIDA	MEDIO DE VERIFICACIÓN	SUPUESTO O HIPÓTESIS
		1 NOMBRE DEL INDICADOR - 2 METODO DE CÁLCULO - 3 LINEA BASE - 4 META INICIAL - 5 INTERPRETACIÓN - 6 FRECUENCIA DE MEDICIÓN - 7 TIPO - 8 SENTIDO - 9 DIMENSIÓN						
P1C4	CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL ARMONIZADA	1 PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO AL CUESTIONARIO EMITIDO POR LA CONAC				PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE INFORMACIÓN FINANCIERA	EVALUACIÓN DE CUESTIONARIO DE AVANCE DE LA IMPLEMENTACIÓN DE LA ARMONIZACIÓN CONTABLE	LA CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL SE ENCUENTRA ARMONIZADA DE ACUERDO A LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD Y CONAC
		2 $CCCE = \frac{\text{CUMPLIMIENTO DEL CUESTIONARIO EMITIDO POR LA CONAC}}{\text{CUESTIONARIO EMITIDO POR LA CONAC}} * 100$						
		3 100%						
		4 TRIMESTRE						
		PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO			
		25%	25%	25%	25%			
		5 MIDE EL PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE LOS REQUISITOS ESTABLECIDOS POR LA LGCC Y EL CONAC						
		6 TRIMESTRAL						
		7 GESTIÓN						
8 ASCENDENTE								
9 EFICACIA								
P1C4A1	ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS	1 PORCENTAJE DE LOGRO DE ELABORACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS				PORCENTAJE DE INFORMES NOTIFICADOS	INFORMES CON OBSERVACIONES NOTIFICADAS A LAS DEPENDENCIAS	VIGILANCIA, VERIFICACIÓN, CONTROL Y EVALUACIÓN DE LOS LINEAMIENTOS QUE EMITE LA TESORERÍA, ASÍ COMO DE LAS DISPOSICIONES LEGALES QUE CORRESPONDAN
		2 $REF = \frac{\text{ESTADOS FINANCIEROS REALIZADOS}}{\text{ESTADOS FINANCIEROS PROGRAMADOS}} * 100$						
		3 100%						
		4 TRIMESTRE						
		PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO			
		25%	25%	25%	25%			
		5 MIDE LA INFORMACIÓN FINANCIERA GENERADA						
		6 TRIMESTRAL						
		7 GESTIÓN						
8 ASCENDENTE								
9 EFICACIA								
P1C4A2	ACCIONES ENCAMINADAS AL CUMPLIMIENTO DE LOS LINEAMIENTOS QUE MARCA LA CONAC	1 PORCENTAJE DEL LOGRO A LOS LINEAMIENTOS QUE MARCA LA CONAC				PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO A LAS NORMAS DE LA CONAC	REPORTES REALIZADOS EN CUMPLIMIENTO CON LA CONAC	SEGUIMIENTO A LOS LINEAMIENTOS DE LAS DISPOSICIONES DE LA ARMONIZACIÓN CONTABLE
		2 $SED = \frac{\text{REPORTES REALIZADOS}}{\text{REPORTES PROGRAMADOS}} * 100$						
		3 100%						
		4 TRIMESTRE						
		PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO			
		25%	25%	25%	25%			
		5 MIDE EL GRADO DE CUMPLIMIENTO A LOS LINEAMIENTOS QUE MARCA LA CONAC						
		6 TRIMESTRAL						
		7 GESTIÓN						
8 ASCENDENTE								
9 EFICACIA								
P1C4A3	ACCIONES DE SEGUIMIENTO A LOS RECURSOS FEDERALES ETIQUETADOS, ASIGNADOS EN EL PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACIÓN A ESTE AYUNTAMIENTO DE TIJUANA, B.C.	1 PORCENTAJE DE LOGRO EN LA MINISTRACIÓN DEL RECURSO FEDERAL ETIQUETADO				PORCENTAJE DE LOGRO EN LA MINISTRACIÓN DEL RECURSO FEDERAL ETIQUETADO	PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACIÓN, EJERCICIO 2021, PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE B.C. 2021, PERIÓDICO OFICIAL DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	SE MINISTREN Y CONVENGAN EN SU TOTALIDAD LOS RECURSOS FEDERALES ETIQUETADOS, AUTORIZADOS EN EL PEF 2021.
		2 $MRFE = \frac{\text{INFORMES REALIZADOS}}{\text{INFORMES PROGRAMADOS}} * 100$						
		3 100%						
		4 TRIMESTRE						
		PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO			
		25%	25%	25%	25%			
		5 MIDE LA CANTIDAD DE MINISTRACIONES INGRESADAS DEL TOTAL DE RECURSOS FEDERALES ETIQUETADOS						
		6 TRIMESTRAL						
		7 GESTIÓN						
8 DESCENDENTE								
9 EFICIENCIA								
P1C4A4	ACCIONES DE SEGUIMIENTO A LAS PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES NO ETIQUETADOS ASIGNADOS A ESTE AYUNTAMIENTO DE TIJUANA, B.C.	1 PORCENTAJE DE LOGRO EN LA MINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS FEDERALES Y ESTATALES NO ETIQUETADOS				PORCENTAJE DE LOGRO EN LA MINISTRACIÓN DE LAS PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES AUTORIZADAS	PRESUPUESTO DE EGRESOS DE LA FEDERACIÓN, EJERCICIO 2021, PRESUPUESTO DE EGRESOS DEL GOBIERNO DEL ESTADO DE B.C. 2021, PERIÓDICO OFICIAL DEL ESTADO DE BAJA CALIFORNIA	SE MINISTREN EN SU TOTALIDAD LAS PARTICIPACIONES FEDERALES Y ESTATALES AUTORIZADAS
		2 $MRFENE = \frac{\text{REPORTES REALIZADOS}}{\text{REPORTES PROGRAMADOS}} * 100$						
		3 100%						
		4 TRIMESTRE						
		PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO			
		25%	25%	25%	25%			
		5 MIDE LA CANTIDAD DE MINISTRACIONES INGRESADAS DEL TOTAL DE RECURSOS FEDERALES Y ESTATALES NO ETIQUETADOS						
		6 TRIMESTRAL						
		7 GESTIÓN						
8 ASCENDENTE								
9 EFICIENCIA								
P1C4A5	INFORMAR PUNTUALMENTE LAS LABORES DE LA UNIDAD DE TRANSPARENCIA EN TESORERÍA, ASÍ MISMO RESPONDER A LAS SOLICITUDES DE INFORMACIÓN DE LOS CIUDADANOS.	1 PORCENTAJE DE LOGRO EN LA TRANSPARENCIA DE INFORMACIÓN DE TESORERÍA MUNICIPAL				PORCENTAJE DE LOGRO EN SOLICITUDES ATENDIDAS	UNIDAD DE TRANSPARENCIA DEL MUNICIPIO DE TIJUANA	TRANSPARENCIA CONFIABLE EN LAS FINANZAS ASÍ COMO LA INFORMACIÓN DE LA TESORERÍA MUNICIPAL.
		2 $TI = \frac{\text{REPORTES REALIZADOS}}{\text{REPORTES PROGRAMADOS}} * 100$						
		3 100%						
		4 TRIMESTRE						
		PRIMERO	SEGUNDO	TERCERO	CUARTO			
		25%	25%	25%	25%			
		5 MIDE EL CUMPLIMIENTO DE INFORMAR PUNTUALMENTE EN TRANSPARENCIA LA INFORMACIÓN SOLICITADA						
		6 TRIMESTRAL						
		7 GESTIÓN						
8 ASCENDENTE								
9 EFICIENCIA								

C.P. MARIA ELENA ROMO ARIAS  
JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

ING. RAYMUNDO VEGA ANDRADE  
TESORERO MUNICIPAL

**DESARROLLAR LOS SIGUIENTES PUNTOS:**

**DIAGNÓSTICO DE LA PROBLEMÁTICA**

El Programa Operativo Anual 2022 de la Tesorería Municipal es un programa de planeación en el cual se establecen objetivos, metas y unidades administrativas responsables de su ejecución, bajo los principios de verificación del grado de cumplimiento de metas y objetivos, sustentado en la estructura del Plan Nacional de Desarrollo 2019-2024, Plan Estatal de Desarrollo 2020-2024 y Plan Municipal de Desarrollo 2021-2024 del Municipio de Tijuana, Baja California, tiene como finalidad el fortalecimiento de la recaudación del ingreso a través de incentivos a los Ciudadanos del Municipio de Tijuana, además de consolidar una gestión pública con acciones de gobierno que combatan la corrupción mediante el buen manejo de las finanzas y rendición de cuentas claras y transparentes que permitan el adecuado manejo de los recursos y la mejora continua del desempeño del gobierno municipal, asimismo se busca promover acuerdos y estímulos fiscales para lograr la regularización de obligaciones fiscales por medio de notificaciones y requerimientos que incentiven a los Ciudadanos en el cumplimiento de sus obligaciones.

Para ello se trabajó en la identificación del problema principal detectando su origen, comportamiento y consecuencias que permitan contar con los elementos suficientes para erradicar la problemática que enfrenta el Ayuntamiento de Tijuana siendo estas finanzas inestables, procedimientos administrativos ineficientes y tardados, así como escasa disciplina fiscal y financiera. Asimismo se deberán superar los riesgos negativos o amenazas que obstaculicen el logro de los objetivos como el gasto excesivo de recursos, endeudamiento financiero, disminución de la Recaudación Municipal, incumplimiento a las normas, reglamentos, leyes y demás normatividad aplicable, lo anterior buscando el logro satisfactorio de las metas y objetivos programados para el ejercicio fiscal 2022 de la Tesorería Municipal.

**POBLACIÓN O ÁREA DE ENFOQUE:**

- 1) POTENCIAL: 1,847,148
- 2) OBJETIVO: 1,847,148
- 3) ATENDIDA: 1'104,349

FUENTE: <https://www.tijuana.gob.mx/pmd/>



C.P. MARÍA ELENA ROMO ARIAS  
JEFA DEL DPTO. ADMINISTRATIVO DE LA TESORERÍA MUNICIPAL

ING. RAYMUNDO VEGA ANDRADE  
TESORERO MUNICIPAL

